

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Oktoober osaühing

registrikood: 11607351

tänava/talu nimi, Metsaveere

maja ja korteri number:

küla: Läätsa küla

vald: Saaremaa vald

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: 93216

e-posti aadress: tiitre@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Oktoober asutati 2009. aasta alguses.

OÜ Oktoober tegeleb kaasaegse ja innovaatilise puhkekompleksi arendamisega Läätsa Külas, Saaremaa vallas. 2022.aastal jätkati kompleksi laiendamise ja see peaks valmima 2023.aastal

Finantssuhtarvud		
	31.12.2022	31.12.2021
Müügitulu	150400	104569
Müügitulu kasv (%)	43,83	553,56
Puhaskasum/kahjum	147080	39491
Puhasrentaablus	97,79	37,76
ROA (%)	8,27	3,43
ROE (%)	49,81	26,64

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	22 715	9 613	
Nõuded ja ettemaksed	41 897	3 588	2
Varud	0	30 517	
Kokku käibevarad	64 612	43 718	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	126 457	0	2
Materiaalsed põhivarad	1 586 269	1 107 111	4
Kokku põhivarad	1 712 726	1 107 111	
Kokku varad	1 777 338	1 150 829	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	9 668	508	5
Võlad ja ettemaksed	218 662	23 494	6
Kokku lühiajalised kohustised	228 330	24 002	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 253 710	978 608	5
Kokku pikaajalised kohustised	1 253 710	978 608	
Kokku kohustised	1 482 040	1 002 610	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	145 534	106 044	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	147 080	39 491	
Kokku omakapital	295 298	148 219	
Kokku kohustised ja omakapital	1 777 338	1 150 829	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	150 400	104 569	
Muud äritulud	118 827	6 904	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-56 699	-32 459	
Mitmesugused tegevuskulud	-26 043	-7 779	
Tööjõukulud	-11 736	-10 479	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-26 891	-21 201	
Muud ärikulud	-3	-47	
Ärikasum (kahjum)	147 855	39 508	
Intressikulud	-775	-8	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-9	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	147 080	39 491	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	147 080	39 491	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Oktoober 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täpsustab rahandusministri määrus.

Raha

Raha ja selle ekvivalendid kajastatakse aruandes kassast olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärad on põhivara gruppidel 2-20% aastas

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 15000

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Osaühingu aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. omanikke
2. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
3. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	21 447	21 447	0
Ostjatelt laekumata arved	21 447	21 447	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	17 966	17 966	0
Laenunõuded	127 957	1 500	126 457
Ettemaksed	984	984	0
Tulevaste perioodide kulud	984	984	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	168 354	41 897	126 457
	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 610	1 610	0
Ostjatelt laekumata arved	1 610	1 610	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 267	1 267	0
Ettemaksed	711	711	0
Tulevaste perioodide kulud	711	711	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 588	3 588	0

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	3
Üksikisiku tulumaks	0	61	0	60
Sotsiaalmaks	0	500	0	445
Kohustuslik kogumispension	0	30	0	27
Töötuskindlustusmaksed	0	36	0	32
Ettemaksukonto jääk	17 966		1 267	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17 966	627	1 267	567

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020					
Soetusmaksumus	37 111	879 327	0	14 923	931 361
Akumuleeritud kulum	0	-116 567	0	-14 923	-131 490
Jääkmaksumus	37 111	762 760	0	0	799 871
Ostud ja parendused	0	328 441	0	0	328 441
Amortisatsioonikulu	0	-21 201	0	0	-21 201
31.12.2021					
Soetusmaksumus	37 111	1 207 768	0	14 923	1 259 802
Akumuleeritud kulum	0	-137 768	0	-14 923	-152 691
Jääkmaksumus	37 111	1 070 000	0	0	1 107 111
Ostud ja parendused	40 000	450 368	16 125	0	506 493
Amortisatsioonikulu	0	-23 935	-2 956	0	-26 891
Müügid (jääkmaksumuses)	-442	0	0	0	-442
Muud muutused	0	-2	0	0	-2
31.12.2022					
Soetusmaksumus	76 669	1 658 134	16 125	0	1 750 928
Akumuleeritud kulum	0	-161 703	-2 956	0	-164 659
Jääkmaksumus	76 669	1 496 431	13 169	0	1 586 269

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2022	2021
Maa	10 000	0
Kokku	10 000	0

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajaline laen omanikult	9 668	9 668				
Lühiajalised laenud kokku	9 668	9 668				
Pikaajalised laenud						
Pikaajalised laenud seotud ettevõtetelt	990 758	0	990 758		0%	euro
Pikaajalised laenud krediitiasutustelt	262 952	0	262 952			
Pikaajalised laenud kokku	1 253 710		1 253 710			
Laenukohustised kokku	1 263 378	9 668	1 253 710			
	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajaline laen omanikult	508	508				
Lühiajalised laenud kokku	508	508				
Pikaajalised laenud						
Pikaajalised laenud seotud ettevõtetelt	978 608	0	978 608		0%	euro
Pikaajalised laenud kokku	978 608	0	978 608			
Laenukohustised kokku	979 116	508	978 608			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	202 119	202 119
Võlad töövõtjatele	700	700
Maksuvõlad	627	627
Muud võlad	15 216	15 216
Intressivõlad	15 216	15 216
Kokku võlad ja ettemaksed	218 662	218 662
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 671	6 671
Võlad töövõtjatele	1 040	1 040
Maksuvõlad	567	567
Muud võlad	15 216	15 216
Intressivõlad	15 216	15 216
Kokku võlad ja ettemaksed	23 494	23 494

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	8 771	7 832
Sotsiaalmaksud	2 965	2 647
Kokku tööjõukulud	11 736	10 479
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	30 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	30 500
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 668	508

Kokku laenukohustised	9 668	508
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 216	15 216
Kokku võlad ja ettemaksed	15 216	15 216

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	126 457	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	126 457	0
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	990 758	978 608
Kokku laenukohustised	990 758	978 608

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	8 771	2 647

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.07.2023

Oktoober osaühing (registrikood: 11607351) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT REINFELD	Juhatuse liige	31.07.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	145 534
Aruandeaasta kasum (kahjum)	147 080
Kokku	292 614

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	145 534
Aruandeaasta kasum (kahjum)	147 080
Kokku	292 614

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	136203	90.56%	Jah
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	14197	9.44%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
TIIT REINFELD	37104126031	Eesti	2684 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	tiitre@hot.ee